

**ZARZĄDZENIE Nr 4426/VI/13
PREZYDENTA MIASTA ŁODZI
z dnia 21 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie
Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Polesie.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645) oraz art. 45 ust. 1-3 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2012 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Polesie, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



PREZYDENT MIASTA

Hanna ZDANOWSKA

Załącznik
do zarządzenia Nr **4426** /VI/13
Prezydenta Miasta Łodzi
z dnia **21** czerwca 2013 r.

Sprawozdanie finansowe
za rok 2012
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
o nazwie
Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Polesie

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. DZIAŁALNOŚĆ

1. **ZOZ Łódź Polesie** z siedzibą w Łodzi przy ul. A .Struga 86. Przedmiotem działalności jednostki, zgodnie z jej statutem jest:
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i sprawowaniu podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej
 - podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności przez organizowanie i prowadzenie działalności profilaktycznej, leczniczej i rehabilitacyjnej, propagowanie zachowań prozdrowotnych, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług oraz przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.
2. W skład Zespołu wchodzi 14 ośrodków o różnych specjalnościach rozmieszczonych na terenie dzielnicy Łódź Polesie.
3. Osobowość prawną ZOZ uzyskał 7 stycznia 1999 roku wpisem do rejestru Sądu Rejonowego w Łodzi pod Nr 28. Jednostka działa jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej od 07 stycznia 1999 roku. Jednostka została zawiązana na czas nieokreślony.
4. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił 22 listopada 2002 roku LD.XX NS-REJ.KRS/7187/2/979. Jednostka uzyskała Nr pozycji KRS 0000139233.
5. ZOZ Łódź- Polesie ma nadany NIP: 727-24-08-670, Nr REGON: 000316393.
6. Głównym Księgowym ZOZ Łódź- Polesie jest Pani Dorota Józwiak zatrudniona z dniem 15 lipca 2005 roku.
7. Podmiotem tworzącym Zespołu jest Miasto Łódź.
8. ZOZ Łódź - Polesie podlega Miastu Łodzi, który sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe z udziałem naszej jednostki.
9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
11. W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wyniosło 287 osób.

II. ISTOTNE ZAŁOŻENIA POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

1. Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z zasadą kosztów historycznych, w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami).
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Rok 2012 dla Zespołu Opieki Zdrowotnej Łódź Polesie jest kontynuacją działalności jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Głównym źródłem pozyskiwania przychodów są kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych.

Ujęty wykaz kont syntetycznych i analitycznych umożliwia grupowanie danych do sporządzenia sprawozdań finansowych. Zasady przyjęte w zakładowym planie kont są stosowane w sposób ciągły. Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w polityce rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem Nr 18 z dnia 28.12.2006 roku obowiązujące od 01.01.2007 roku oraz wprowadzone zmiany Anekssem Nr 1 od dnia 01 lipca 2011 roku i Anekssem Nr 2 od dnia 01 lipca .2012 roku.

2. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł ewidencjonowane są ilościowo – wartościowo i amortyzowane są metodą liniową zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku od osób prawnych począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu środka do użytkowania. Ponadto do ewidencji środków powyżej wartości 3 500,00 zł wprowadza się wszystkie komputery , drukarki oraz zrefundowany częściowo ze środków PFRON sprzęt rehabilitacyjny oraz aparaturę medyczną bez względu na ich wartość. Pozostałe

środki trwałe poniżej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej (wyposażenie- ilościowo – wartościowe) i zostają odpisane w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania, co wynika z ustawy o podatku dochodowym. Natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje jednorazowo od pełnej ich wartości początkowej.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Środki trwałe oraz WNiP są ujmowane w bilansie w wartości netto.

Zapasy- stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Rozchód materiałów jest prowadzony według metody FIFO.

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizujące na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłata dłużej niż 12 miesięcy, gdyż ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.

Wartość majątku Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej określają: Fundusz założycielski oraz Fundusz zakładu. Fundusz założycielski stanowi wartość wydzielonej jednostce części mienia jednostki samorządu terytorialnego – budynki, budowle, ogrodzenia, które zostały otrzymane przez SP ZOZ na podstawie art.53 ustawy o zoz w nieodpłatne użytkowanie przed 1 lipca 2011 roku oraz zwiększenie o umorzoną część odpisów amortyzacyjnych wartości majątku trwałego otrzymanego z dotacji od Miasta Łódź i PFRON na dzień 31.12.2011r.

Fundusz Zakładu stanowi wartość majątku jednostki po odliczeniu Funduszu Założycielskiego. Fundusz Zakładu zmniejsza się i zwiększa zgodnie z art. 57 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku z późn. zmianami. Ponadto Fundusz Zakładu stanowi wartość umorzoną od budynków oddanych przez naszą jednostkę zgodnie z Zarządzeniami Prezydenta Miasta Łodzi.

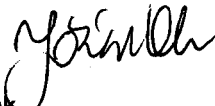
Poniesione koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

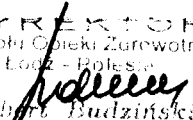
Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami fiskalnymi na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami rachunkowości z uwzględnieniem korekt dokonanych dla celów podatkowych. ZOZ Łódź- Polesie nie tworzy rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na fakt zwolnienia dochodów z działalności statutowej. Jednostka odprowadza podatek od osób prawnych od wydatków na cele niestatutowe.

Rezerwy są tworzone na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalne i są aktualizowane i naliczane co roku.

W bilansie za 2012 rok ujęte zostały wszystkie zaszłości dotyczące okresu sprawozdawczego (roku). Po sporządzeniu sprawozdania nie wystąpiły zjawiska, które miałyby wpływ na dane ujęte w rachunku zysków i strat.

Łódź, dnia .27.03.2013 roku.


Dorota Józwiak
(imię, nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych- na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Łódź - Polesie

Robert Budziński

Robert Budziński

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Badano Sprawozdanie

08-04-2013

Podpis biegłego rewidenta

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

(1) Łódź - Polesie
90-557 Łódź ul. A. Struga 30
tel. 0-42 637-64-50 fax 637-13-73
ID 000316393

w złotych

BILANS na dzień 31 grudnia 2012 roku

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2012r.	Stan na koniec poprzedniego okresu 31.12.2011r.	PASYWA	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2012r.	Stan na koniec poprzedniego okresu 31.12.2011r.
	0	1		2	1
A. AKTYWA TRWAŁE	9 140 254,96	9 271 699,88	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 493 337,84	14 137 216,84
I Wartości niematerialne i materialne	52 217,39	91,04	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 569 865,37	13 417 935,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na początek kapitalu podstawowego (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	52 217,39	91,04			
4. Zaliczki na początek wartości niematerialnych i prawnych					
II Rzeczowe aktywa trwałe	9 088 037,57	9 271 608,94	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	719 280,88	-61 361,72
1. Środki trwałe	9 031 709,57	9 240 120,94			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczysto)					
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 522 526,57	8 875 453,56			
c) urządzenia techniczne i maszyny	57 716,74	59 030,65			
d) środki transportu	43 283,33				
e) inne środki trwałe	408 182,93	305 636,73	V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualiz. wyceny		
2. Środki trwałe w budowie	56 328,00	31 488,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III Należności długoterminowe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	306 040,15
IV Inwestycje długoterminowe					
1. Nieruchomości			VIII. Zysk (strata) netto	204 191,89	474 602,45
2. Wartości niematerialne i prawne			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- Udziały lub akcje					
- Inne papiery wartościowe					
- Udzielone pożyczki					
- Inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. MAJĄTEK OBROTOWY	10 098 536,26	9 764 211,37	B. ZOBOWIĄZANIA (art.3 ust.1 pkt.20) I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (art.3 ust.1 pkt.21, art.35d i 37)	8 745 453,26	4 898 694,59
I Zapasy	7 235,17	9 087,20	I. Rezerwy na zobowiązania	263 688,00	251 140,00
1. Mianinaty	7 235,17	9 087,20	1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	263 688,00	251 140,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- długoterminowe		
3. Produkty gotowe			- krótkoterminowe	263 688,00	251 140,00
4. Towary			3. Pozostałe rezerwy		
5. Zaliczki na początek dostaw			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
II Należności krótkoterminowe	1 582 520,81	1 692 086,19	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			2. Wobec pozostałych jednostek		
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 582 520,81	1 692 086,19	d) inne		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 423 092,84	1 520 478,49			
- do 12 miesięcy	1 423 092,84	1 520 478,49	III. Zobowiązania krótkoterminowe (art.3 ust.1 pkt.22)	4 718 450,56	4 647 554,51
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 432,58	1 651,14	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
c) inne	158 859,45	162 022,45	- do 12 miesięcy		
d) Dochodzone na drodze sądowej	1 135,94	7 934,11	- powyżej 12 miesięcy		
			b) Inne		
III Inwestycje krótkoterminowe	8 458 570,47	8 057 480,77	2. Wobec pozostałych jednostek	4 581 344,89	4 491 075,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 458 570,47	8 057 480,77	a) Kredyty i pożyczki	3 539 014,26	3 539 014,26
a) w jednostkach powiązanych			b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Udziały lub akcje			c) Inne zobowiązania finansowe		
- Inne papiery wartościowe			d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	414 000,09	237 297,78
- udzielane pożyczki			- do 12 miesięcy	414 000,09	237 297,78
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) W pozostałych jednostkach			e) Zaliczki otrzymane na dostawy		
- Udziały lub akcje			f) Zobowiązania wekslowe		
- Inne papiery wartościowe			g) Z tytułu podatków, cel, ubezp. i innych świadczeń	548 405,37	640 851,41
- Udzielone pożyczki			h) Z tytułu wynagrodzeń	25 942,50	40 347,48
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			i) Inne	33 982,45	33 584,78
c) Środki pieniężne i aktywa pieniężne	8 458 570,47	8 057 480,77	j) Inne	157 105,37	158 478,80
- Środki pieniężne w kasie i na rachunku	8 448 539,31	8 052 787,37	3. Fundusze specjalne		
- Inne środki pieniężne	10 031,16	4 693,40	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 783 314,72	0,00
- Inne aktywa			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art.39 ust.2, art.41) - długoterminowe	3 783 314,72	0,00
				3 878 558,85	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 209,81	5 577,21	- krótkoterminowe	84 755,87	0,00
SUMA AKTYWÓW	19 238 791,22	19 035 911,35	SUMA PASYWÓW	19 238 791,22	19 035 911,35

Sporządzono dnia 27.03.2013r.

Dorota Józwiak
(imię,nazwisko osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych- na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Robert Budziński
(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli kieruje organ wieloosobowy,wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Józwiak

DYREKTOR
Zespół Opieki Zdravotnej
Łódź - Polesie
Budziński
Robert Budziński

Badano Sprawozdanie

08-04-2013

Podpis biegłego rewidenta

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

(1) Łódź - Polesie
 90-557 Łódź, ul. A. Struga 36 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2012
 tel.0-42 637-64-50 fax 637-13-73 (wariant porównawczy)
 ID 000316393

w złotych

TREŚĆ	stan na	
	2012 rok	2011 rok
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nlm, w tym :	17 197 128,65	18 151 063,90
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 197 128,65	18 151 063,90
1.1 sprzedanych NFZ	15 318 795,83	16 779 159,57
1.2 pozostałych	1 566 843,48	1 126 583,79
1.3 dotacje oraz inne dofinansowania działalności podstawowej ZOZ	311 489,34	245 320,54
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	17 371 111,42	17 759 802,54
I. Amortyzacja	531 703,46	567 388,51
II. Zużycie materiałów i energii	1 206 391,71	1 338 493,35
III. Usługi obce	1 603 747,43	1 851 983,56
IV. Podatki i opłaty, w tym :	88 060,81	89 476,67
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	11 460 866,66	11 622 211,50
VI. Ubezpieczenia	2 368 360,17	2 221 291,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	111 981,18	68 957,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-173 982,77	391 261,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	142 066,43	19 219,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	142 066,43	19 219,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	56 649,29	144 741,81
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		25 179,43
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		108 409,20
III. Inne koszty operacyjne	56 649,29	11 153,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-88 565,63	265 739,17
G. Przychody finansowe	465 949,20	367 614,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :	465 949,20	367 614,67
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 723,01	10,11
I. Odsetki, w tym :	1 723,01	10,11
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	375 660,56	633 343,73
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)	-170 504,87	-156 302,28
I. Zyski nadzwyczajne w tym:	,00	,00
z restrukturyzacji	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne w tym:	170 504,87	156 302,28
z restrukturyzacji	170 504,87	156 302,28
K. Zysk (strata) brutto (I + / - J)	205 155,69	477 041,45
L. Podatek dochodowy	964,00	2 439,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	204 191,69	474 602,45

Sporządzono dnia 27.03.2013r.

Dorota Józwiak

(imię,nazwisko osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych -na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Józwiak

Robert Budziński

(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej,
 Łódź - Polesie

Robert Budziński

Badano Sprawozdanie

0-8-2013

Podpis biegłego rewidenta

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

(1) Łódź - Polesie
90-557 Łódź, ul. A. Struga 36
tel.0-42 637-64-50 fax 637-13-73
ID 000316393

RACHUNEK PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)
za okres od dnia 01.01.2012r. do dnia 31.12.2012r.

w złotych

TREŚĆ	stan na	
	koniec roku	początek roku
1	2	3
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	204 191,69	474 602,45
II. Korekty razem	595 176,45	656 655,63
1. Amortyzacja	531 703,46	567 388,51
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	12 548,00	-7 644,50
6. Zmiana stanu zapasów	1 852,03	-884,58
7. Zmiana stanu należności	109 565,38	182 399,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	70 896,05	-221 766,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-46 632,60	3 574,12
10. Inne korekty- umorzenie kredytu		0,00
11. Inne korekty- art.8 ustawy o dział.leczniczej	-84 755,87	133 588,63
II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + / - II)	799 368,14	1 131 258,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-400 258,44	-536 078,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-400 258,44	-536 078,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym :		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej (I-II)	-400 258,44	-536 078,19
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe (otrzymana dotacja)	0,00	0,00
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A . III + / - B . III + / - D . III)	399 109,70	595 179,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 057 460,77	7 462 280,88
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + / - D), w tym :	8 456 570,47	8 057 460,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania	31 076,87	26 870,15

Sporządzono dnia 27.03.2013r.

Dorota Józwiak
(imię,nazwisko osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych-na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Robert Budziński
(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki a jeżeli
kieruje organ wieloosobowy,wszystkich członków tego organu
na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości)

Badano Sprawozdanie

08-04-2013

Podpis biegłego rewidenta

Józwiak

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Łódź - Polesie
Robert Budziński

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

(1) Łódź - Polesie

90-557 Łódź, ul. A. Siruga 86

tel.0-42 637-64-50 fax 637-13-73

ID 000316393

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres od dnia 01.01.2012r do dnia 31.12.2012r.

w złotych

TREŚĆ	stan na	
	koniec roku	początek roku
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 137 216,84	15 639 959,88
- zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)		
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 137 216,84	15 639 959,88
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 417 935,96	15 878 131,54
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne (dotacje-saparatura medyczna, PK - budynki i budowle)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- korekty art.8 ustawy o działalności leczniczej	-3 848 070,59	-2 460 195,58
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 569 865,37	13 417 935,96
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-81 361,72	-4 377 950,40
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	780 642,60	4 139 778,74
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	780 642,60	4 139 778,74
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- z korekt		
- o wartości umorzone przekazanego budynku	0,00	176 809,94
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- przeniesienie strat z lat ubiegłych art. 57 ustawy o zoz		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	719 280,88	-81 361,72
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawy		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	306 040,15
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	306 040,15
8. Wynik netto	204 191,69	474 602,45
a) zysk netto	204 191,69	474 602,45
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 493 337,94	14 137 216,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 27.03.2013r.
Dorota Józwiak
(imię,nazwisko osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych-na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Józwiak

Robert Budziński
(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli kieruje organ wieloosobowy,wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Łódź - Polesie
Robert Budziński

Badano Sprawozdanie

08-04-2013

Podpis biegłego rewidenta

[Signature]

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane liczbowe ujęto w tabeli

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku
wartość początkowa w złotych

Lp	Tytuł zmian	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Inwestycje w obcych sr. trwałych P. Srebrzyńska	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Stan na początek okresu	129 893,97	13 488 683,49	490 285,28	0,00	3 361 636,05	427 460,37	139 897,20	17 907 962,39
2	Zwiększenia, w tym:	71 084,78	0,00	26 360,01	49 000,00	228 973,65	0,00	43 479,27	347 812,93
	- z zakupów i przeniesień środków trwałych w budowie	71 084,78	0,00	26 360,01	49 000,00	228 973,65	0,00	43 479,27	347 812,93
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	8 623,99	0,00	69 573,71	0,00	64 389,27	142 586,97
	- sprzedaż/likwidacja	0,00	0,00	8 623,99	0,00	69 573,71	0,00	64 389,27	142 586,97
4	Stan na koniec okresu	200 978,75	13 488 683,49	508 021,30	49 000,00	3 521 035,99	427 460,37	118 987,20	18 113 188,35

umorzenie

w złotych

Lp	Tytuł zmian	Wartości niematerialne i prawne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje w obcych sr. trwałych P. Srebrzyńska	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Stan na początek okresu	129 802,93	5 030 003,79	431 254,63	0,00	3 055 999,32	10 686,51	108 409,20	8 636 353,45
2	Zwiększenia, w tym:	18 958,43	342 240,48	27 673,92	5 716,67	126 427,45	10 686,51	0,00	512 745,03
	- amortyzacja planowa	18 958,43	342 240,48	27 673,92	5 716,67	126 427,45	10 686,51	0,00	512 745,03
	- amortyzacja pozaplanowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 623,99	0,00	69 573,71	0,00	45 750,00	123 947,70
	- sprzedaż/likwidacja	0,00	0,00	8 623,99	0,00	69 573,71	0,00	45 750,00	123 947,70
4	Stan na koniec okresu	148 761,36	5 372 244,27	450 304,56	5 716,67	3 112 853,06	21 373,02	62 659,20	9 025 150,78
	Wartość netto na początek okresu	91,04	8 458 679,70	59 030,65	0,00	305 636,73	416 773,86	31 488,00	9 271 608,94
	Wartość netto na koniec okresu	52 217,39	8 116 439,22	57 716,74	43 283,33	408 182,93	406 087,35	56 328,00	9 088 037,57

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

10 200,42 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego.

Funduszem podstawowym jednostki jest fundusz założycielski zakładu. Podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź. Rozliczenie Funduszu założycielskiego za rok 2012 przedstawiono poniżej:

	(w złotych)
Stan na 1 styczeń 2012 roku	13 417 935,96 zł
Zwiększenia:	
- nie wystąpiły	0,00 zł
Zmniejszenia:	
- art.8 ustawy o działalności leczniczej z dnia 14 czerwca 2012r o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2012r. poz.742)- dotyczy sprzętu dofinansowanego z PFRON	57 556,49 zł
- art.8 ustawy o działalności leczniczej z dnia 14 czerwca 2012r o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2012 r poz. 742)- dotyczy budynków ,budowli, ogrodzenia otrzymanych od Miasta Łódź	3 790 514,10 zł
Stan na 31 grudnia 2012 roku	9 569 865,37 zł

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych (w PLN).

	(w złotych)
Fundusz Zakładu	
1. Stan Funduszu na 1 stycznia 2012 r.	- 61 361,72 zł
Zwiększenia	780 642,60 zł
Przekazanie zysku za rok 2011	474 602,45 zł
Przekazanie zysku z lat ubiegłych	306.040,15 zł
3. Stan na 31 grudnia 2012 roku	719 280,88 zł

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

Zysk za rok obrotowy 2012 zwiększony ustawowo - zgodnie z art. 57 pkt.1 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r z późn.zmianami o działalności leczniczej Fundusz zakładu.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

Jednostka ma ujęte w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące należności. Odpowiednie dane przedstawia poniższa tabela (w PLN).

		(w złotych)			
Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie , rozwiązanie, umorzenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Odpisy aktualizujące należności:				
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dochodzone na drodze sądowej				
	(Rychter, Bautec -Pol droga)	99 829,09	51 102,42	1 490,69	149 440,82
	- z tyt. dostaw i usług	270,00		270,00	0,00
	Razem	100.099,09	51102,42	1.760,69	149.440,82

9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Stan na 1 styczeń 2012 roku	251.140,00
Zwiększenia:	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	186.678,00
- rezerwa na odprawy emerytalne	77.010,00
Zmniejszenia	
- wykorzystanie rezerw z 2011 roku	-251.140,00
Stan na 31 grudnia 2012 roku	263.688,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2012 roku.

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

(w złotych)

Tytuły	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe (koszty dotyczące następnego roku obrotowego)	52.209,81	5.577,21
2. Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
• Odsetki	0,00	0,00
• inne- art 8 ustawy o działalności leczniczej z dnia 14 czerwca 2012 r o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. Z 2012 r poz.742)	3.763.314,72	0,00

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą kosztów ubezpieczenia jednostki,- 46 970,00 zł, kosztów prenumeraty czasopism, gazet-2 341,54 zł, gazu- 192,27 zł oraz przedłożenia licencji na program kadrowo- płacowy – 2 706,00 dotyczącej 01-12/2013 roku.

Przychody przyszłych okresów dotyczą zwiększenia wartości nieruchomości z tytułu otrzymanych dotacji na modernizację,rozbudowę,ulepszenie po powstaniu SP ZOZ po uwzględnieniu wyliczonej wartości umorzenia od zwiększenia wartości początkowej nieruchomości ustalonej na dzień 31 grudnia 2011 rok. Za rok 2012 ta część amortyzacji,która przypada od zwiększenia wartości nieruchomości dokonanej z dotacji już po utworzeniu SP ZOZ Polesie jest odniesiona na pozostałe przychody operacyjne- poz.D.III. oraz wartość amortyzacji od sprzętu dofinansowanego z PFRON.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Nie dotyczy.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

(w złotych)

Przychody ze sprzedaży (bez VAT w tys.zł)	Kraj	Eksport	Razem
Usługi sprzedane do NFZ	15.318.795,83	0,00	15.318.795,83
Usługi sprzedane poza NFZ	1.566.843,48	0,00	1.566.843,48
Dotacje oraz inne dofinansowania działalności podstawowej ZOZ	311.489,34	0,00	311.489,34
Ogółem	17.197.128,65	0,00	17.197.128,65

Nieplanowe odpisy amortyzacyjne nie występowały.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

W 2012 roku jednostka nie zaniechała żadnej z dotychczas prowadzonej działalności.

W przychodach operacyjnych w rachunku zysków i strat w pozycji D.III. został przywrócony projekt-kosztorys wykonany w 2008 roku z odpisu aktualizującego w wysokości kwoty 45 750,00 zł, gdyż został on zaktualizowany w celu wykonania modernizacji Przychodni Nr 37 w 2013 roku. Znajduje się tam też część amortyzacji, która przypada od zwiększenia wartości nieruchomości dokonanej z dotacji już po utworzeniu SP ZOZ do dnia 01 lipca 2011 roku oraz amortyzacja od sprzętu dofinansowanego z PFRON. w wysokości łącznej 84 755,87 zł.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

ZOZ Łódź - Polesie	
Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2012	
	w złotych
I. Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	17.805.144,28
Przychody niepodlegające opodatkowaniu (-)	
Wolne od dochodu- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego(U. Miasta)	-1. 468.459,73
	-123.244,00
1 Otrzymane zapłaty należności odpisanych w nkup	-
2 Rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki	-
3 Zapłacone faktury z 2011r w 2012r	1.515.440,29
4 Niezapłacone faktury z 2012r ,zapłata w 2013 r	-1.411.187,88
5 Odsetki naliczone nie zapłacone dot. należności	-
Przychody z nieodpłatnego korzystania z majątku trwałego liczone na poziomie	
6 amortyzacji	355.670,68
Przychody z tytułu nieodpłatnych świadczeń- 3 komputery BUM z U. Miasta	
7 3x3400,14x30%	3. 060,12
kwoty naliczonych odsetek od lokat lecz niezrealizowanych na dzień bilansowy	
8 2011r a zrealizowanych w 2012r	4.673,40
kwoty naliczonych odsetek od lokat nie zrealizowanych na dzień bilansowy w	
9 2012 roku	--10.031,16
10 otrzymana należność niedoboru kasowego Rychter	-1.490,69
otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód w latach	
11 ubiegłych	-

Otrzymane należności zaksięgowane jako przychód w latach ubiegłych	
12 -pozostałe, Dębowski Szkoła Jazdy- zapłata w 2012 roku	2.480,00
13 Rozwiązanie odpisu aktualizującego z 2011r. Kosztorys Przychodni nr 37	-45.750,00
Razem przychody niebilansowe bądź zaksięgowane w latach ubiegłych	1.881324,49
Razem	412.864,76
	18.218.009,04
II. Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	
I. Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	17.599.988,59
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów(-)	-840.882,61
1 Dotacja U. Miasta -problemy alkoholowe- art. 16 ust 1 pkt 58	-7.500,00
2 Dotacja U. Miasta- bilans dojrzałej kobiety- art.16 ust 1 pkt 58	20.800,00
3 Dotacja U. Miasta- bilans dojrzałego mężczyzny- art.16 ust 1 pkt 58	--20.000,00
4 Dotacja U. Miasta- szczepionka grypa- art.16 ust 1 pkt 58	-52.200,00
5 Dotacja U. Miasta- próchnica, wady postawy- art. 16 ust 1 pkt 58	-8.800,00
6 Dotacja U. Miasta- choroby płuc- art. 16 ust 1 pkt 58	-13.944,00
8 Nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne za 2011rok	-263.688,00
9 amortyzacja budynków	-355.670,68
10 reprezentacja	-
11 pozostałe koszty NKUP	-1.135,75
12 Kary- Sanepid	-674,31
13 Kara NFZ	-1.215,00
14 PFRON- zasada kasowa	-562,00
15 Mandat- deratyzacja	-100,00
16 Składki członkowskie nieobowiązkowe	-564,00
17 Szczepionka przechowywanie- zwrot pacjentowi	-459,98
18 VAT od spisanej należności niezapłaconej- zagranica	-43,96
19 Odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu d oo range nalicz.i zapłacone	-50,39
Wypłacone wynagrodzenia w 2012 r z tytułu umów o pracę i umowy zlecenia	
20 oraz ekwiwalenty i ryczałty sam. za rok 2011 brutto	54.803,25
Zapłacone składki ZUS- płatnik- umowy o prace i umowy zlecenia za 2011 r	
21 zapłacone w 2012r.	5.255,44

22	Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umowy zlecenia oraz ekwiwalenty i ryczałty sam. za rok 2012 brutto	-35.358,55
23	Niezapłacone składki ZUS za 2012r– płatnik-umowy zlecenia zapł.w 2013r	-1.116,64
24	Niezapłacone składki ZUS za 2012r– płatnik- umowy o pracę zapł.w 2013r	-1.839,93
25	Nieściągalna należność- umorzenie	-270,00
26	Odpis aktualizujący Bautec- Pol- bezumowne korzystanie z drogi – sprawa w sądzie	-51.102,,42
27	Odsetki zwłoki od nieterminowej wpłaty do budżetu, naliczone zapłacone	-
28	Korekta VAT- zapłata w 2012 roku za 2011r.	33,00
29	Korekta VAT – zapłata w 2013r za 2012r.	-1.300,00
30	Korekta VAT – zapłata w 2013 r za 2012r.-odsetki	-15,00
31	Opłaty sądowe, komornicze Bautec-Pol	-2.472,00
	Razem koszty	60.091,69
	Razem;	-780.790,92
IV.	Koszty uzyskania przychodów	16.819.197,67
V.	Dochód	1.398.811,37

Dochód	1.398.811,37
Dochód przeznaczony na cele statutowe art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o pdop	1.270.491,98
Dochód wolny art.17 ust.1 pkt 47	123.244,00
Dochód podlegający opodatkowaniu w tym:	5.075,39
PFRON zasada kasowa	562
odsetki budżetowe i od Orange	50,39
Reprezentacja- kondolencje, wiazanki	1.135,75
pozostałe koszty NKUP	1.167,94
Kara NFZ	-1215,00-
Umorzenie należności	270
Kara- Decyzja Sanepid	674,31

Podatek dochodowy od osób prawnych za 2012rok	964
Wpłacono zaliczki za 2012 rok	901
Niedopłata- zapłacono 27.03.2013r	63
Wyodrębniono w CIT8/O jako dochody wolne dotacje w wysokości 123.244,00 zł.	
Wyodrębniono w CIT8/O jako przychody zwolnione od podatku i przeznaczone na cele statutowe 1.270.491,98zł.	

W roku 2012 jednostka płaciła podatek dochodowy od osób prawnych od wydatków poniesionych na cele

niestatutowe

6. Dane o kosztach

Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku wyników sporządzonym w wersji porównawczej.

W pozycji E.III. znajduje się kwota w wysokości 51 102,42 zł, która dotyczy sprawy oddanej do sądu za bezumowne korzystanie z przejazdu drogi przy ul. A. Struga przez firmę Bautec-Pol. Utworzono odpis aktualizujący.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

(w złotych)

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	71.084,78	20.000,00
2. Środki trwale	304.333,66	250.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie	43.479,27	50.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	418.897,71	320.000,00

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

8.1. ZYSKI NADZWYCZAJNE

Nie wystąpiły.

8.2. STRATY NADZWYCZAJNE

• Prowizje i odsetki od pożyczki z U.M. -restrukturyzacja	170 504,87 zł
Razem	170 504,87 zł

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

II a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

Nie dotyczy

III. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych:

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

W pozycji A.II pkt.11- inne korekty, znajdują się wartości dotyczące wyksięgowania nieumorzonych wartości

Pozycja G- środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania dotyczą :

- a) ZFŚS kasa – 142,28 zł,
- b) ZFŚS bank – 30.934,59 zł,
- c) wpłacone vadia bank – 0,00 zł.

Razem 31.076,87 zł.

IV. Inne

1. SP ZOZ Łódź – Polesie w roku obrotowym nie podjął żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.
2. Zatrudnienie na dzień 31.12.2012 roku wynosiło 287 osób (267,4 etaty).

Personel niemedyczny- 75 osób (71,65 etaty), w tym:
administracja- 27 osób (25,65 etaty);
obsługa – 5 osób (5 etatów),
sekcja transportu w POZ – 2 osoby (2 etaty),
personel pomocniczy działalności podstawowej (rejestratorki, pomoce laboratoryjne, pomoce dentystyczne – 41 osób (39 etatów).

Personel medyczny- 212 osób (195,75 etatów), w tym:
z wyższym wykształceniem – 74 osoby (62,8 etatów), w tym:
lekarze medycyny – 59 osób (50,3 etaty),
lekarze stomatolodzy – 9 osób (7 etatów),
z wyższym medycznym – 6 osób (5,5 etatu),
ze średnim wykształceniem medycznym – 138 osób (132,95 etatów), w tym:
pielęgniarki – 72 osoby (68,55 etatów),
położne – 13 osób (12,5 etatów),
technicy – 53 osoby (51,9 etatów).

3. Nie udzielano pożyczek Dyrekcji jednostki.
4. Nie przeprowadzała żadnych transakcji z Dyrekcją i ich małżonkami, krewnymi, powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia.
5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego w wysokości 6 000,00 zł netto zostanie zapłacone po przekazaniu jednostce opinii wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego w ciągu 7 dni od dnia doręczenia ZOZ Polesie faktury.

V. 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Z 2012 r poz.742) jednostka Aneksem Nr 2 do Zarządzenia Nr 18/2006 Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej Łódź-Polesie dokonała zmiany w polityce rachunkowości. Dotyczą one wyksięgowania z Funduszu Założycielskiego kwot otrzymanych dotacji do dnia 01 lipca 2011 roku, które zwiększały Fundusz Założycielski na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Stąd też w bilansie w pozycji A.I. pasywa zmniejszenie Funduszu założycielskiego o kwotę 3 848 070,59 zł. Kwota w wysokości 3 763 314,72 zł została przeniesiona do pozycji B.IV rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe - 3 678 558,85 zł oraz krótkoterminowe - 84 755,87 zł. Różnica między zmniejszeniem Funduszu Założycielskiego a przeniesioną kwotą na rozliczenia międzyokresowe wynika z umorzenia za 2012 rok - 84 755,87 zł..

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

VI.

Informacje i dane o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

VII. Połączenie jednostek

Nie dotyczy

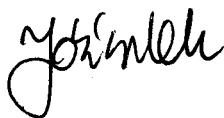
VIII. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Nie występuje

IX. Inne informacje.

1. Jednostka 2012 rok zakończyła pozytywnym wynikiem finansowym w wysokości 204 191,69. zł.
2. W stratach nadzwyczajnych ujęte są odsetki i prowizje od pożyczki udzielonej przez Miasto Łódź na restrukturyzację jednostki. W wyznaczonych terminach i na bieżąco spłacaliśmy odsetki.
3. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły na dzień 31.12.2012 r.
4. Wypłaciliśmy pracownikom nagrody kwartalne na łączną kwotę 1.280.000,00 zł (całkowity koszt pracodawcy).
5. Na bieżąco regulowaliśmy zobowiązania wobec wierzycieli publicznoprawnych i cywilnoprawnych.
6. Rezerwy tworzone są na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.
7. W 2012 roku jednostka nie otrzymała dotacji od organu założycielskiego na modernizację i remonty podległych placówek.
8. Otrzymaliśmy dotacje na programy profilaktyczne z Miasta Łódź na kwotę 140.050,00 zł , z Urzędu Marszałkowskiego na staże lekarzy stomatologów - 143 889,34 zł oraz próchnicę zębów - 16 806,00 zł oraz z Instytutu Medycyny Pracy za badania zlecone w kierunku wczesnego wykrywania raka płuc kwotę w wysokości 16 000,00 zł.
9. W 2012 roku ZOZ uzyskał łącznie z NFZ wartościowo niższe kontrakty o 8,7 % w stosunku do roku 2011.
10. Osiągając nadwyżkę przychodów nad kosztami ZOZ Łódź- Polesie uzyskał pozytywny dodatni wynik finansowy.

Łódź, dnia 27.03.2013 roku.



Dorota Józwiak

(imię,nazwisko osoby,której powierzono prowadzenie ksiąg Rachunkowych- na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Łódź- Polesie

Robert Budziński

Robert Budziński

(imię,nazwisko i podpis kierownika jednostki,a jeżeli

kieruje organ wieloosobowy,wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Badano Sprawozdanie

08-04-2013

Podpis biegłego rewidenta

